

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال		ریال	ریال	
					دارائیهای جاری :
					موجودی نقد
۳۲,۸۱۸,۱۳۷,۵۰۴	۲۸,۵۷۴,۶۱۳,۴۹۷	۱۶	۴۳,۸۰۴,۰۶۰,۶۲۴	۱۶۵,۲۳۵,۷۴۷,۱۴۷	۵
۲۴,۱۶۵,۴۶۹,۸۴۴	۲۴,۶۸۵,۱۶۷,۳۲۵	۱۷	۴۰,۷۴۶,۴۴۳,۶۲۴	۳۳۰,۵۱۱,۹۲۱,۳۲۷	۶
۷۴,۶۶۵,۴۸۳,۸۰۴	۱۸۳,۴۱۹,۵۰۶,۱۴۰	۱۸	۴,۱۰۸,۷۰۰,۹۹۷	۳۸,۷۰۵,۹۹۷,۶۶۶	۷
۳۶۴,۶۲۸,۹۰۹	۲۳۷,۵۱۱,۳۹۳	۱۹	۱۷,۱۴۰,۷۸۵,۴۷۳	۸,۵۷۴,۱۵۸,۴۲۴	۸
۲۶,۲۲۳,۸۱۹,۷۲۸	۲۸,۳۶۰,۱۱۲,۶۶۷	۲۰	۵۹۸,۶۹۱,۸۹۹,۱۶۷	۶۸۵,۵۶۸,۹۰۲,۵۴۹	۹
۷۲,۹۹۷,۰۰۶,۳۵۵	۱۱۴,۱۵۵,۲۴۴,۸۰۹	۲۱	۰	۱۹,۸۹۲,۱۹۳,۳۰۷	۱۰
۲۳۱,۲۳۴,۵۴۶,۱۴۴	۳۷۹,۴۳۲,۱۵۵,۸۳۱		۷۰۴,۴۹۱,۸۸۹,۸۸۵	۱,۲۴۸,۴۸۸,۹۲۰,۴۲۰	
					جمع دارائیهای جاری
					دارائیهای غیر جاری:
۱۱۲,۷۵۵,۱۹۴,۷۴۳	۱۲۷,۹۷۴,۵۱۱,۷۴۲	۲۱	۵۶,۲۶۱,۳۳۰,۰۲۰	۵۹,۲۲۶,۱۱۹,۲۰۵	۱۱
۲,۱۵۷,۸۱۲,۲۵۶	۳,۵۹۸,۶۰۱,۱۳۹	۲۲	۲,۲۴۳,۱۹۵,۱۷۳	۱,۲۵۵,۴۱۶,۳۴۴	۱۲
۱۱۴,۹۱۳,۰۰۶,۹۹۹	۱۳۱,۵۷۳,۱۱۲,۸۸۱		۱,۳۷۵,۳۶۰,۴۵۰	۱,۳۷۵,۳۶۰,۴۵۰	۱۴
۳۴۶,۱۴۷,۵۵۳,۱۴۳	۵۱۱,۰۰۵,۲۶۸,۷۱۲		۴۴,۴۹۶,۶۱۱,۰۸۴	۳۳,۶۷۱,۷۶۴,۴۸۰	۱۵
			۱۰۴,۳۷۶,۴۹۶,۷۲۷	۹۵,۵۲۸,۶۶۰,۴۷۹	
					جمع دارائیهای غیر جاری
					حقوق صاحبان سهام :
۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳			سرمایه (۵۹۸,۴۳۷,۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی)
۱۸,۸۱۸,۰۷۲,۰۱۴	۲۹,۴۳۷,۵۴۵,۹۵۰	۲۵			اندوخته قانونی
۴۶,۴۴۹,۸۶۲,۴۹۷	۱۲,۸۶۲,۴۹۷	۲۶			اندوخته احتیاطی
۹۱,۴۵۲,۸۹۸,۹۵۸	۲۰۵,۱۲۴,۹۰۳,۷۴۰				سود انباشته
۴۶۲,۷۲۰,۸۳۳,۴۶۹	۸۳۳,۰۱۲,۳۱۲,۱۸۷				جمع حقوق صاحبان سهام
۸۰۸,۸۶۸,۳۸۶,۶۱۲	۱,۳۴۴,۰۱۷,۵۸۰,۸۹۹		۸۰۸,۸۶۸,۳۸۶,۶۱۲	۱,۳۴۴,۰۱۷,۵۸۰,۸۹۹	جمع دارائیهای

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده)
فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۸	ریال	ریال
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۹	۳۳۶,۲۲۳,۹۳۸,۶۱۸	۶۱,۰۱۴,۷۲۲,۱۸۱
سود نا خالص		(۱۴۱,۰۳۷,۵۶۸,۲۹۸)	(۲۳,۸۲۴,۳۵۱,۴۹۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۳۰	۱۹۵,۱۸۶,۳۷۰,۳۲۰	۳۷,۱۹۰,۳۷۰,۶۸۹
سود عملیاتی		(۱۰,۷۵۰,۶۷۵,۸۱۳)	(۸,۴۹۱,۳۱۲,۸۱۲)
خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۳۱	۱۸۴,۴۳۵,۶۹۴,۵۰۷	۲۸,۶۹۹,۰۵۷,۸۷۷
سود قبل از مالیات		۲۸,۲۹۷,۷۳۲,۶۲۰	۶۷,۶۵۸,۵۹۶,۵۶۰
مالیات بر درآمد		۲۱۲,۷۳۳,۴۲۷,۱۲۷	۹۶,۲۵۷,۶۵۴,۴۳۷
سود خالص		(۳۴۳,۹۴۸,۴۰۹)	(۳۹۱,۳۱۸,۳۴۵)
		۲۱۲,۳۸۹,۴۷۸,۷۱۸	۹۵,۹۶۶,۳۳۶,۰۹۲

گردش حساب سود و (زیان) انباشته

سود خالص	۲۱۲,۳۸۹,۴۷۸,۷۱۸	۹۵,۹۶۶,۳۳۶,۰۹۲
سود انباشته در ابتدای سال	۱۰۰,۴۸۹,۳۱۴,۳۹۲	۵۳,۲۹۳,۹۹۸,۳۶۸
تعدیلات سنوالت	(۹,۰۳۶,۴۱۵,۴۳۴)	-
سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده	۹۱,۴۵۲,۸۹۸,۹۵۸	۵۳,۲۹۳,۹۹۸,۳۶۸
سود قابل تخصیص	۳۰۳,۸۴۲,۳۷۷,۶۷۶	۱۴۹,۲۶۰,۳۳۴,۴۶۰
تخصیص سود:		
اندوخته قانونی	۲۵ (۱۰,۶۱۹,۴۷۳,۹۳۶)	(۵,۲۵۰,۱۳۷,۵۷۶)
سهم جایزه ناشی از افزایش سرمایه	(۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود سهام	(۱۰,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
اندوخته احتیاطی	۰	(۴۶,۴۳۷,۲۹۷,۹۲۶)
سود تخصیص داده شده طی سال	(۹۸,۷۱۷,۴۷۳,۹۳۶)	(۵۷,۸۰۷,۴۳۵,۵۰۲)
سود انباشته در پایان سال	۲۰۵,۱۲۴,۹۰۳,۷۴۰	۹۱,۴۵۲,۸۹۸,۹۵۸

سود انباشته هر سهم پس از کسر کسورات قانونی (با احتساب ۵۹۸,۴۳۷.۰۰۰.۰۰۰ سهم)	۳۴۳	۲۹۹
سود هر سهم قبل از کسر کسورات قانونی (با احتساب ۵۹۸,۴۳۷.۰۰۰.۰۰۰ سهم)	۳۵۵	۳۱۵
سود هر سهم پس از کسر مالیات (با احتساب ۵۹۸,۴۳۷.۰۰۰ سهم)	۳۵۵	۳۱۴

از آنجائی که اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنوالتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
فعالیت های عملیاتی :		
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۲	۱۳۷,۷۲۰,۰۵۴,۰۰۲
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت	۱۶,۷۰۰,۱۲۳,۳۲۸	۲۰,۳۸۷,۴۷۸,۴۷۷
سود سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۹,۱۲۹,۳۶۹,۲۶۰	۴,۲۷۱,۹۳۹,۴۴۵
سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها و دارایی ها	۷۱۳,۲۰۱,۱۰۵	۳۷,۱۶۹,۶۴۹,۴۵۷
سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۸,۲۶۲,۶۹۹,۷۵۲)	(۶,۸۱۰,۹۲۹,۵۵۶)
سود سهام پرداختی	(۴۸,۸۸۱,۰۱۴,۰۵۱)	(۲,۵۱۱,۲۳۸,۰۶۲)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۰,۶۰۱,۰۲۰,۱۱۰)	۵۲,۵۰۶,۸۹۹,۷۶۱
مالیات بر درآمد :		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۹۱,۳۱۸,۳۴۵)	(۹۳,۴۶۷,۴۰۰)
فعالیت های سرمایه گذاری :		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت	۱۰,۸۲۴,۸۴۶,۶۰۴	۹,۳۳۱,۶۱۵,۹۷۹
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت	۰	۱,۱۴۹,۴۸۴,۳۷۵
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۰	۲۰,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود	(۵,۷۹۷,۲۷۱,۰۶۶)	(۵۲۰,۱۶۷,۲۰۰)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۵,۰۲۷,۵۷۵,۵۳۸	۳۰,۸۳۰,۹۳۳,۱۵۴
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۱۱,۷۵۵,۲۹۱,۰۸۵	(۱۲۸,۱۸۰,۰۱۶,۶۵۰)
فعالیت های تأمین مالی :		
دریافت تسهیلات مالی	۴۹,۸۱۶,۷۷۴,۴۱۶	۱۰۷,۹۲۸,۹۹۵,۹۱۴
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۴۰,۱۴۰,۳۷۸,۹۷۸)	(۴۵,۶۶۶,۷۳۷,۶۴۵)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۹,۶۷۶,۳۹۵,۴۳۸	۶۲,۲۶۲,۲۵۸,۲۶۹
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱۲۱,۴۳۱,۶۸۶,۵۲۳	(۶۵,۹۱۷,۷۵۸,۳۸۱)
مانده وجه نقد در آغاز سال	۴۳,۸۰۴,۰۶۰,۶۲۴	۱۰۹,۷۲۱,۸۱۹,۰۰۵
مانده وجه نقد در پایان دوره	۱۶۵,۲۳۵,۷۴۷,۱۴۷	۴۳,۸۰۴,۰۶۰,۶۲۴

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت عمران و توسعه فارس در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۸ بصورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۷۱۳۰ در اداره ثبت شرکت ها در شهرستان شیراز به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۷ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در شهر شیراز خیابان سید جمال الدین اسدآبادی (پوستچی سابق) می باشد. همچنین بخشی از فعالیت شرکت در دفتر برج الکترونیک واقع در خیابان اردیبهشت برج الکترونیک طبقه ۸ انجام می شود.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت عمران و توسعه فارس طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از :

الف- سرمایه گذاری، خرید، احداث، بهره برداری، فروش، واگذاری، اجاره انواع کارخانجات و واحدهای تولیدی، صنعتی، معدنی، کشاورزی، راه و ساختمان، خدمات بازرگانی و سایر اموری که به نحوی از انحاء با فعالیتهای فوق منطبق می باشد.

ب- مشارکت در شرکتهای موجود و همچنین شرکتهای جدید

ج- تأسیس دفاتر بازرگانی در داخل و خارج از کشور

د- دریافت وام تسهیلات از سیستم بانکی داخلی و خارجی

شرکتهای فرعی آن عمدتاً در زمینه های کشاورزی و ساختمانی می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت شرکت اصلی و فرعی طی سال به شرح زیر بوده است :

	شرکت اصلی		گروه	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان تمام وقت	۵۲	۶۲	۵۴	۷۹
کارکنان پاره وقت	۳	۳	۳	۴
	۵۵	۶۵	۵۷	۸۳

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

۳- مبنای تلفیق :

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل از تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال و نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۳- سال مالی شرکتهای فرعی پارس توسعه سازان و توسعه کشاورزی فارس و سمیع فارس به ترتیب ۳۱ مرداد ماه ، ۳۱ شهریور ماه ، ۳۱ مرداد هر سال می باشد. با این حال صورتهای مالی شرکتهای مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار گرفته است. و در صورت وجود هر گونه رویدادی تا تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیات صورتهای مالی تلفیقی داشته است آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکتهای فرعی مذکور به حساب گرفته شده است .

۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- پیمان در جریان ساخت :

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی میشود .

۴-۲- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود . درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تراز نامه) شناسائی می شود .

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

نحوه ارزیابی :

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		سرمایه گذاري بلند مدت:
بهاي تمام شده (به كسر ذخيره كاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاري)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاري در شرکت هاي فرعي مشمول تلفیق
بهاي تمام شده (به كسر ذخيره كاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاري)	ارزش ویژه	سرمایه گذاري در شرکت هاي وابسته
بهاي تمام شده (به كسر ذخيره كاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاري)	بهاي تمام شده (به كسر ذخيره كاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاري)	سایر سرمایه گذاري هاي بلند مدت
		نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت هاي مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاري در شرکتهای مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت هاي مالی)	ارزش ویژه	سرمایه گذاري در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاري هاي بلند مدت و سرمایه گذاري هاي جاری

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۴-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه مورخ ۸۰/۱۱/۲۷ و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارائیهای ثابت
نزولی	۲۵٪	وسائط نقلیه
نزولی	۸٪	ساختمان
نزولی	۸٪	راه و آسفالت
نزولی	۱۲٪	چاه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه
نزولی	۱۵٪	مخازن
خط مستقیم	۵ ساله	ریشه گل
نزولی	۱۲٪	تأسیسات گلخانه

۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسائی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت "دارائیهای واجد شرایط" است.

۴-۵- رویه شناخت درآمد

شناخت درآمد مربوط به پروژه های ساختمانی متعلق به شرکت مطابق با استاندارد شماره ۲۹ ساخت املاک بر اساس درصد پیشرفت پروژه های اجرایی و با توجه به بهای فروش واحدهای مذکور در هر سال محاسبه می گردد.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴-۷- سر قفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص آن ها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس شود

۴-۸- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود.

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵ - موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک میگردد:

شرکت اصلی		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱۹۴,۹۸۶,۳۶۰	۸۸,۱۰۷,۴۶۰	۵-۱	موجودی نزد صندوق
۴۳,۶۰۹,۰۷۴,۲۶۴	۱۶۵,۱۴۷,۶۳۹,۶۸۷	۵-۲	موجودی نزد بانکها
۴۳,۸۰۴,۰۶۰,۶۲۴	۱۶۵,۲۳۵,۷۴۷,۱۴۷		

۵-۱- موجودی نزد صندوق شامل ارقام زیر می باشد:

شرکت اصلی			
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱۰۶,۸۷۸,۹۰۰	-		موجودی نزد تنخواه گردان ها
۸۸,۱۰۷,۴۶۰	۸۸,۱۰۷,۴۶۰	۵-۱-۱	موجودی ارزی نزد صندوق
۱۹۴,۹۸۶,۳۶۰	۸۸,۱۰۷,۴۶۰		

۵-۱-۱- موجودی صندوق ارزی شامل ۲۵۶۰ یورو و یکصد دلار آمریکا می باشد که بر اساس نرخ مبادله ای بانک مرکزی تسعیر شده است.

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

شرکت اصلی		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۳,۰۹۵,۴۵۳,۱۲۵	۲۳۲,۷۹۲,۵۶۴,۶۲۱	۶-۱	اسناد دریافتنی
۳۷,۶۵۰,۹۹۰,۴۹۹	۹۷,۷۱۹,۳۵۶,۷۰۶	۶-۲	بدهکاران تجاری
۴۰,۷۴۶,۴۴۳,۶۲۴	۳۳۰,۵۱۱,۹۲۱,۳۲۷		

۶-۱- مانده حساب اسناد دریافتنی تجاری شامل مبالغ زیر است :

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۳۲۸,۴۵۳,۱۲۵	بابت وصول اسناد ناشی از فروش زمینهای منطقه ویژه اقتصادی
-	۱۵۷,۶۴۳,۶۴۸,۵۸۹	بابت وصول اسناد ناشی از فروش واحد های مسکونی پروژه صدرا فاز ۲
-	۷۳,۸۰۰,۹۶۲,۹۰۷	بابت وصول اسناد ناشی از فروش واحد های تجاری پروژه نیکان
۲,۲۸۸,۴۵۳,۱۲۵	-	شرکت کارتن پلاست
۱۲۱,۲۵۰,۰۰۰	-	پروین عسکری
۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰	-	مرضیه معلمیان
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت اسمارت پریفورم
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	محمد مهدی عباسی
۵۵,۳۵۰,۰۰۰	-	محمد علی پهلوان پور
۲۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	سایر
۳,۰۹۵,۴۵۳,۱۲۵	۲۳۲,۷۹۲,۵۶۴,۶۲۱	

۱-۱-۶- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۲۳,۶۴۲,۰۴۱,۳۵۰ ریال از اسناد دریافتنی به حیطه وصول درآمده است .

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۶- مانده حساب بدهکاران تجاری از ارقام ذیل تشکیل شده است :

شرکت اصلی		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
		الف : شرکتهای
۹,۴۲۶,۲۷۳,۴۶۴	۱۱,۴۱۶,۸۱۶,۵۳۶	شرکت مرسل قالب
.	۲,۲۰۳,۴۶۶,۴۴۸	حوزه علمیه امام موسی کاظم
۱,۰۶۳,۷۰۵,۷۶۰	۱,۱۶۵,۹۸۵,۱۶۰	پارس آریان
۸۲۵,۷۹۲,۰۰۰	۳۹۱,۵۰۸,۵۶۰	شرکت توسعه و عمران کرمان
.	۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین
۲۰۲,۶۸۵,۱۵۲	۲۰۲,۶۸۵,۱۵۲	شرکت اریکه پارس
۱,۴۶۲,۵۰۴,۹۳۷	۶۴۴,۰۴۶,۲۵۴	شرکت نمایشگاه های بین المللی فارس
۱۶۵,۳۱۱,۷۰۸	۲۳۰,۳۱۱,۷۰۸	شرکت مشاور جهان نمای شهر راز
.	۱۳۱,۶۰۶,۸۰۰	شرکت پتروشیمی اصفهان
۱۲۸,۴۸۳,۷۶۱	۱۳۰,۲۰۳,۷۶۱	عمران و بهسازی شهری
۱,۴۱۲,۲۳۹,۴۸۹	.	منطقه ویژه اقتصادی شیراز
۲۷,۲۱۳,۰۸۶	.	شرکت شیلات ایران - فارس
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سمیع فارس
۳۰۲,۱۳۳,۳۵۲	۳۰۲,۱۳۳,۳۵۲	شرکت پارس توسعه سازان
۴۰۹,۵۲۵,۵۴۴	.	شرکت کارگزاری مفید
.	۷۱۶,۰۳۲,۵۴۸	شرکت صدرا گستر پارس
.	۵۷,۸۷۹,۰۸۳,۳۳۳	شرکت لائیل بابت خرید واحد های تجاری پروژه نیکان
.	۴۵۷,۷۵۹,۲۸۵	شرکت عمران و توسعه فارس
		شرکت توسعه سیلوها
		ب : اشخاص
۱۰,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	محمد مهدی خوش نیت
۵,۵۴۵,۷۵۹,۱۶۳	۵,۵۴۵,۷۵۹,۱۶۳	پروژه کرج خریداران واحدهای اداری و تجاری
.	۳,۰۵۳,۴۹۸,۰۹۰	مصباح راد
۹۸۹,۵۲۰,۰۰۰	۹۸۹,۵۲۰,۰۰۰	آقای ایران محبوب
۱,۴۰۴,۳۶۷,۲۰۰	۶۵۱,۹۲۵,۰۰۰	خانم نورس عزیزی
۶۸۷,۶۱۸,۶۸۵	۹۷,۶۱۸,۶۸۵	آقای مهدی اوجی
۱۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۶۵۰,۰۰۰	خریداران گل
.	۵۰۱,۸۰۹,۱۹۰	آقای حقیریان
۱,۶۳۲,۹۰۰,۰۰۰	.	محمد حسین مقیمی
۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	علی حسن محمود هوشمند
	۱,۵۳۹,۹۰۰,۰۰۰	مهدی باقری
۸۳۹,۸۵۷,۱۹۸	۷۲۱,۰۳۶,۶۸۱	سایر
۳۷,۶۵۰,۹۹۰,۴۹۹	۹۷,۷۱۹,۳۵۶,۷۰۶	

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

یادداشت	شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهکاران کارکنان	۲۷۲,۲۶۶,۹۳۶	۶۶۴,۷۳۳,۶۲۲
بدهکاران شرکتهای تابعه	۳۷,۹۳۹,۰۰۰,۷۹۶	۳,۲۵۸,۹۶۷,۹۹۱
سایر بدهکاران متفرقه	۴۹۴,۷۲۹,۹۳۴	۱۸۴,۹۹۹,۳۸۴
	۳۸,۷۰۵,۹۹۷,۶۶۶	۴,۱۰۸,۷۰۰,۹۹۷

۷-۱- مانده طلب از شرکتهای گروه به شرح ذیل می باشد :

	شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
شرکت سمیع فارس	۳۷,۵۰۸,۹۳۲,۸۷۹	۲,۸۰۴,۰۴۳,۸۳۹
شرکت خدمات هوایی سیر فارس	۲۱۸,۹۶۳,۲۵۹	۲۱۷,۰۵۳,۰۷۲
شرکت کارگزاری عمران فارس	۳۱,۰۹۹,۲۰۰	۱۲۵,۲۰۴,۲۰۰
شرکت سمیع الکترونیک	۱۵,۲۰۴,۰۰۸	۱۵,۲۰۴,۰۰۸
شرکت پارس توسعه سازان	۱۶۴,۸۰۱,۴۵۰	۹۴,۴۴۳,۳۸۰
شرکت توسعه کشاورزی فارس	-	۳,۰۱۹,۴۹۲
	۳۷,۹۳۹,۰۰۰,۷۹۶	۳,۲۵۸,۹۶۷,۹۹۱

۷-۲- مانده سایر طلب از بدهکاران متفرقه به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بانک تجارت ملی و ملت بابت مطالبات	۱۸۴,۹۹۹,۳۸۴	۱۸۴,۹۹۹,۳۸۴
بانکی	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
آقای بهزاد پور احمد	۱۴۴,۷۳۰,۵۵۰	۰
سایر	۴۹۴,۷۲۹,۹۳۴	۱۸۴,۹۹۹,۳۸۴

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- پیش پرداختها

شرکت اصلی		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱,۵۱۰,۳۱۴,۰۸۰	۶,۱۱۷,۳۹۴,۰۸۰	۸-۱	پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
۱۵,۶۳۰,۴۷۱,۳۹۳	۲,۴۵۶,۷۶۴,۳۴۴	۸-۲	پیش پرداخت به پیمانکاران
۱۷,۱۴۰,۷۸۵,۴۷۳	۸,۵۷۴,۱۵۸,۴۲۴		

۸-۱ مانده حساب پیش پرداخت خرید کالا و خدمات شامل اقلام زیر می باشد:

شرکت اصلی		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۰	۵,۶۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۸-۱-۱	شرکت ایستا (بابت درب و پنجره)
۱,۳۷۹,۳۱۴,۰۸۰	۳۳۱,۸۹۴,۰۸۰		آقای طاق‌دیس و حسینی فرد
۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰		شرکت صنعتی کاسپین بویلر
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		فروشگاه قطران
۱,۵۱۰,۳۱۴,۰۸۰	۶,۱۱۷,۳۹۴,۰۸۰		

۸-۱-۱ مبلغ فوق بابت پیش پرداخت خرید درب و پنجره جهت پروژه آسمان صدرا فاز ۲ می باشد که تا تاریخ این گزارش صورت وضعیتی توسط پیمانکار ارائه نگردیده است.

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۲- پیش پرداخت به پیمانکاران از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

شرکت اصلی		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۹۴۷,۶۰۲,۵۹۷	۴۵۹,۸۰۰,۸۸۵	شرکت توسعه سیلوها
۰	۹۱۰,۹۵۲,۴۷۵	پیمانکاری حقیریان
۲۱۳,۶۱۶,۶۲۵	۲۱۳,۶۱۶,۶۲۵	فرهنگ فرشته صنعتی
۱۶۹,۱۲۷,۱۸۴	۱۶۹,۱۲۷,۱۸۴	بابت تعمیرات ساختمان اجاره شده
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پویا گستر بهفران
۳۲۵,۲۰۱,۲۸۶	۱۱۵,۴۸۷,۱۷۵	بیژن حسینی
۴,۷۴۶,۹۴۴,۴۹۵		شرکت مرسل قالب
۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	محمد جعفر صداقت
۰	۹۷,۶۵۰,۰۰۰	محمد جواد داوودی
۱۳۳,۹۷۹,۲۰۶	۱۹۶,۱۳۰,۰۰۰	سایر
۱۵,۶۳۰,۴۷۱,۳۹۳	۲,۴۵۶,۷۶۴,۳۴۴	

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- پیمان در جریان پیشرفت:

شرکت اصلی

شرح پروژه	بهای زمین	مطالعات و آماده سازی	هزینه حق الزحمه	خرید مواد و مصالح	کارمزد و هزینه دفتر	متفرقه	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
پروژه آسمان صدرا-خاز دوم	۱,۵۴۶,۷۶۹,۰۱۲	۳۷۰,۳۲۲,۳۹۷	۹۸,۲۷۹,۴۴۵,۵۰۹	۱۰۰,۲۸۸,۲۷۷,۳۱۳	۲۳,۵۲۸,۰۴۴,۳۷۷	۷,۴۷۸,۴۱۵,۰۶۱	۲۳۱,۴۹۱,۲۷۳,۶۶۹	۲۳۰,۷۶۸,۰۸۴,۶۹۶
پروژه مجتمع تجاری گلستان	۰	۰	۶۴۷,۰۵۴,۱۶۸	۲۱۲,۵۵۱,۶۵۹	۰	۱,۱۰۲,۸۷۵,۶۹۵	۱,۹۶۲,۴۸۱,۵۲۲	۱,۷۹۵,۲۰۰,۵۵۷
پروژه وصال	۵۲۱,۳۶۸,۹۲۰	۰	۱,۴۵۷,۰۱۲,۸۷۵	۳,۹۷۹,۹۷۴	۰	۲,۲۷۴,۴۱۲,۰۳۲	۴,۲۵۶,۷۷۳,۸۰۱	۴,۲۴۵,۳۰۷,۵۰۱
پروژه مجتمع پارسپان کرج	۰	۰	۱۷,۹۹۴,۴۳۵,۴۲۵	۰	۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۹,۴۳۵,۴۲۵	۱۸,۱۱۴,۴۳۵,۴۲۵
پروژه نیکان-مدرسه خان	۸۷,۰۳۳,۷۲۰,۴۸۰	۶۰,۴۹۱,۸۵۶,۸۶۷	۲۰۱,۰۳۹,۰۸۳,۷۴۱	۲۳,۳۴۲,۷۴۲,۸۴۰	۳۴,۳۱۵,۶۳۶,۰۲۶	۱۸,۴۷۴,۰۳۱,۵۹۸	۴۲۴,۶۹۷,۰۷۱,۵۵۲	۳۴۲,۹۱۲,۰۹۶,۹۸۸
سایر پروژه ها	۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۰,۳۶۵,۰۰۰	۰	۰	۲۹۷,۰۰۱,۵۸۰	۴,۸۱۱,۸۶۶,۵۸۰	۸۵۶,۷۷۴,۰۰۰
	۸۹,۱۰۱,۸۵۸,۴۱۲	۶۰,۸۶۶,۶۷۹,۲۶۴	۳۲۳,۹۲۷,۳۹۶,۷۱۸	۱۲۳,۸۴۷,۵۵۱,۷۸۶	۵۷,۸۴۳,۶۸۰,۴۰۳	۲۹,۹۸۱,۷۳۵,۹۶۶	۶۸۵,۵۶۸,۹۰۲,۵۴۹	۵۹۸,۶۹۱,۸۹۹,۱۶۷

۱۰- موجودی کالا

موجودی پای کار پروژه صدرا

شرکت اصلی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۱۹,۸۹۲,۱۹۳,۳۰۷	۰
۱۹,۸۹۲,۱۹۳,۳۰۷	۰

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱-۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد :

شرح اقلام	بهای تمام شده			استهلاک انباشته		ارزش دفتری	
	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	داراییهای اضافه شده طی سال	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
زمین	۱۱,۲۳۵,۰۰۷,۲۱۹	۰	۱۱,۲۳۵,۰۰۷,۲۱۹	۰	۰	۰	۱۱,۲۳۵,۰۰۷,۲۱۹
ساختمان	۱۸,۳۷۷,۱۷۸,۵۲۷	۰	۱۸,۳۷۷,۱۷۸,۵۲۷	۶,۲۷۳,۵۹۲,۵۵۶	۱,۰۱۵,۶۸۰,۳۵۵	۷,۲۸۹,۲۷۲,۹۱۱	۱۲,۱۰۳,۵۸۵,۹۷۱
راه و آسفالت	۸۶۳,۸۲۷,۸۵۰	۰	۸۶۳,۸۲۷,۸۵۰	۲۷۱,۴۰۹,۳۸۳	۰	۲۷۱,۴۰۹,۳۸۳	۵۹۲,۴۱۸,۴۶۷
تأسیسات و تجهیزات و چاه و گلخانه	۲۸,۳۲۰,۸۰۸,۳۶۶	۰	۲۸,۳۲۰,۸۰۸,۳۶۶	۶,۴۹۷,۱۱۰,۶۰۴	۱,۴۹۳,۱۴۷,۵۴۵	۷,۹۹۰,۲۵۸,۱۴۹	۲۱,۸۲۳,۶۹۷,۷۶۲
وسائط نقلیه	۱,۶۷۹,۴۴۴,۰۰۰	۰	۱,۶۷۹,۴۴۴,۰۰۰	۱,۳۶۴,۸۴۱,۰۴۸	۶۵,۹۸۳,۲۱۰	۱,۴۳۰,۸۲۴,۲۵۸	۳۱۴,۶۰۲,۹۵۲
اثاثیه و مخازن	۳,۵۴۹,۳۰۳,۲۲۶	۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۶,۱۰۳,۲۲۶	۲,۰۱۷,۰۶۵,۸۸۹	۲۵۷,۶۷۰,۷۷۱	۲,۲۷۴,۷۳۶,۶۶۰	۱,۵۳۲,۲۳۷,۳۳۷
جمع	۶۴,۰۲۵,۵۶۹,۱۸۸	۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۲۲,۳۶۹,۱۸۸	۱۶,۴۲۴,۰۱۹,۴۸۰	۲,۸۳۲,۴۸۱,۸۸۱	۱۹,۲۵۶,۵۰۱,۳۶۱	۴۴,۹۶۵,۸۶۷,۸۲۷
گلخانه نرسری	۸,۵۱۵,۲۸۰,۳۱۲	۵,۵۶۴,۴۷۱,۰۶۶	۱۴,۰۷۹,۷۵۱,۳۷۸	۰	۰	۰	۱۴,۰۷۹,۷۵۱,۳۷۸
نیروگاه برق لوتوس	۱۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۵۰۰,۰۰۰
	۷۲,۶۸۵,۳۴۹,۵۰۰	۵,۷۹۷,۲۷۱,۰۶۶	۷۸,۴۸۲,۶۲۰,۵۶۶	۱۶,۴۲۴,۰۱۹,۴۸۰	۲,۸۳۲,۴۸۱,۸۸۱	۱۹,۲۵۶,۵۰۱,۳۶۱	۵۹,۲۲۶,۱۱۹,۲۰۵
							۵۶,۲۶۱,۳۳۰,۰۲۰

۱۱-۱- قسمتی از زمین مرودشت به مبلغ ۳۰,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال در رهن بانک کشاورزی شعبه مرودشت می باشد.

۱۱-۲- از کل داراییهای ثابت مشهود گروه و شرکت اصلی فقط وسائط نقلیه بیمه گردیده است .

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- دارائی های زیستی مولد:

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریشه گل لیلیوم
۶۹۷,۴۷۲,۰۵۰	۶۹۷,۴۷۲,۰۵۰	
۶,۶۴۴,۰۰۱,۶۵۸	۶,۶۴۴,۰۰۱,۶۵۸	ریشه گل رز
۷,۳۴۱,۴۷۳,۷۰۸	۷,۳۴۱,۴۷۳,۷۰۸	جمع دارایی های زیستی مولد
(۵,۰۹۸,۲۷۸,۵۳۵)	(۶,۰۸۶,۰۵۷,۳۶۴)	کسر می شود استهلاک انباشته
۲,۲۴۳,۱۹۵,۱۷۳	۱,۲۵۵,۴۱۶,۳۴۴	ارزش دفتری

۱-۱۲- عمر مفید ریشه گل ۵ سال می باشد که طبق رویه مندرج در جدول ۲-۳-۴ این گزارش مستهلک می گردد .

۱۳- سرقتی

مبلغ ۴۰,۸۴۸,۰۰۰ ریال دریافتی سرقتی ناشی از سرقتی ایجاد شده شرکت توسعه کشاورزی می باشد که در اثر تلفیق صورتهای مالی ایجاد شده است .

۱۴- دارائی های نامشهود

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	حق امتیاز آب و برق و گاز
۱,۱۴۲,۲۸۰,۰۰۰	۱,۱۴۲,۲۸۰,۰۰۰	
۱۶۴,۸۳۳,۴۵۰	۱۶۴,۸۳۳,۴۵۰	حق امتیاز آب و برق منطقه ویژه
۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	حق امتیاز تلفن همراه
۳۷,۰۴۷,۰۰۰	۳۷,۰۴۷,۰۰۰	حق امتیاز تلفن ثابت
۱,۳۷۵,۳۶۰,۴۵۰	۱,۳۷۵,۳۶۰,۴۵۰	

۱۵- سرمایه گذاریهای بلند مدت

شرکت اصلی		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷,۵۳۶,۰۳۱,۷۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱ سپرده بلند مدت نزد بانکها
۱۶,۹۶۰,۵۷۹,۳۸۴	۲۳,۶۷۱,۷۶۴,۴۸۰	۱۵-۲ سرمایه گذاری بلندمدت
۴۴,۴۹۶,۶۱۱,۰۸۴	۳۳,۶۷۱,۷۶۴,۴۸۰	

۱-۱۵- نرخ سود سپرده بلند مدت نزد بانکها ۲۰ درصد میباشد که در پایان هر ماه به حساب شرکت اصلی واریز میگردد.

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۱۵- سرمایه گذاری در سهام شرکتها در شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
ریال	ریال	ریال	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
۳,۰۰۲,۹۷۶,۹۹۰	۴,۰۲۵,۷۷۰,۹۹۰	-	۴,۰۲۵,۷۷۰,۹۹۰	۵,۱۱۳,۹۷۰
۱,۱۰۷,۱۸۷,۰۶۷	-	-	۰	۰
۱۵۴,۱۸۰,۸۶۲	۱۵۴,۱۸۰,۸۶۲	-	۱۵۴,۱۸۰,۸۶۲	۲۵,۳۰۹
۳۱,۵۰۱,۸۳۷	-	-	-	۰
۴,۲۹۵,۸۴۶,۷۵۶	۴,۱۷۹,۹۵۱,۸۵۲	-	۴,۱۷۹,۹۵۱,۸۵۲	

سرمایه گذاریهای سریع المعامله (بورسی و فرابورسی) :

شرکت سرمایه گذاری پارس آریان

شرکت توسعه عمران کرمان

پتروشیمی اصفهان

شرکت بین المللی توسعه ساختمان

سایر شرکتها :

شرکت فرابورس ایران

شرکت ساختمان نوین

شرکت توسعه صنایع و صادرات فارس

مهندسی مشاور جهان نمای شهر راز

شرکت معین گستر کیش

شرکت بین المللی نمایشگاههای فارس

شرکت توسعه کشاورزی فارس

شرکت پارس توسعه سازان

شرکت خدمات هوایی سیر فارس

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					
ریال	ریال				تعداد سهام	
	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه عمران اردبیل
۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۶۰۸,۰۰۰		۶۸۱,۶۰۸,۰۰۰	۴۲٪	۹۸,۴۰۰	شرکت سمیع فارس
۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-		۰	۲۰٪	۰	شرکت هلیاتور دبی
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷۵,۰۰۰	شرکت گراد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری عمران اریکه پارس
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-		۰	۲۵٪	۰	شرکت میوه و سبزی زاگرس
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰	دانشگاه پاسارگاد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری بورس اوراق بهادار
۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰		۲,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	شرکت سیمان خاکستری نی ریز
۱۶,۹۶۰,۵۷۹,۳۸۴	۲۳,۶۷۱,۷۶۴,۴۸۰	(۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳,۷۲۳,۷۶۴,۴۸۰			

۱-۲-۱۵- سرمایه گذاری در شرکتهای توسعه کشاورزی فارس و پارس توسعه سازان و سمیع فارس مشمول تلفیق می باشد. و شرکت خدمات هوایی سیر فارس از شرکتهای زیر مجموعه می باشند.

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

شرکت اصلی	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
تهال	تهال
۱۲,۲۸۱,۱۸۶,۰۷۹	۱۲,۸۳۶,۳۴۲,۸۰۲
۲۰,۵۳۶,۹۵۱,۴۲۵	۱۵,۷۳۸,۲۷۰,۶۹۵
۳۲,۸۱۸,۱۳۷,۵۰۴	۲۸,۵۷۴,۶۱۳,۴۹۷

یادداشت

۱۶-۱

اسناد پرداختنی تجاری

۱۶-۲

بستانکاران موسسات و شرکتهای

۱۶-۱- صورت ریز اسناد پرداختنی تجاری به شرح ذیل می باشد.

شرکت اصلی	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
تهال	تهال
۷,۹۱۱,۲۶۱,۳۸۴	۵۹۳,۲۰۱,۵۱۲
۰	۳,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰
۶۶۵,۴۲۷,۴۷۱	۱,۲۱۰,۶۱۹,۰۷۷
۹۰۳,۰۴۰,۰۰۰	۰
۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰
۰	۰
۰	۲۷۲,۶۶۶,۶۰۰
۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۹۶۰,۵۳۴
۰	۳۲۴,۶۳۲,۵۰۰
۰	۸۳۰,۸۴۲,۰۰۰
۰	۱۳۵,۷۰۴,۴۵۵
۰	۶۹۳,۷۷۳,۳۰۰
۰	۲۳۱,۷۷۷,۶۰۰
۰	۳۵۳,۶۶۱,۳۵۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱,۳۵۱,۵۰۰,۰۰۰
۶۱۵,۴۶۶,۸۹۰	۰
۵۵۱,۹۸۰,۳۲۳	۰
۴۹۵,۰۰۸,۴۹۶	۸۸۳,۲۲۹,۹۳۶
۳۱۰,۸۶۶,۶۰۰	۰
۲۶۲,۲۰۰,۵۸۰	۰
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۱۲,۳۳۴,۳۳۵	۱,۲۱۵,۷۷۲,۹۳۸
۱۲,۲۸۱,۱۸۶,۰۷۹	۱۲,۸۳۶,۳۴۲,۸۰۲

شرکت مرسل قالب

آب و فاضلاب شیراز

شرکت رهپویان سام نوین

شرکت لیکا

شرکت بنگوه سازان

شرکت ایستا

بانکها

عباس عباسی

شرکت بیمه

شرکت سمیع فارس

فرزاد حقیریان

ایمن لوله

فروشگاه دنا

ساختمانی طلوعی

فروشگاه یقطین

آقای سپهر

آقای چاووش دید

آقای قدرتی

مادر تخصصی عمران و بهسازی

شرکت سروش کاویان

پیمانکاری حقیریان

الکتریکی توحید

آقای غفرانی

سایر

۱۶-۲- مانده حساب مطالبات موسسات و شرکتهای از ارقام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
تهال	تهال
۳,۴۶۵,۰۳۳,۱۷۱	۰
۰	۱,۴۴۷,۵۵۲,۰۰۸
۱,۹۱۳,۸۲۸,۳۸۰	۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۶۰۰,۰۰۰
۱۳۴,۲۳۵,۹۰۲	۱۳۴,۲۳۵,۹۰۲
۰	۳۰۵,۵۰۰,۰۰۰
۱۰۱,۸۵۰,۰۰۰	۰
۴۰,۹۵۰,۰۰۰	۰
۳۷,۸۹۴,۳۱۴	۰
۸,۹۱۸,۳۶۳,۴۰۷	۱۲,۸۵۳,۱۲۸,۸۴۷
۴,۹۰۴,۶۰۹,۳۳۷	۰
۱۳۱,۵۴۰,۲۸۰	۰
۸۱,۴۶۴,۰۸۴	۰
۳۱,۵۸۲,۵۵۰	۲۲۲,۲۵۳,۹۳۸
۲۰,۵۳۶,۹۵۱,۴۲۵	۱۵,۷۳۸,۲۷۰,۶۹۵

شرکت توسعه سیلوا

مرسل قالب

مهندسین مشاور بنگوه سازان

شرکت برج الکترونیک

گروه صنعتی فولاد ایران

مهدی دادخواه تهرانی

طالقندیس و حسینی فرد

محمد کاظم کریمی

سازمان مسکن و شهرسازی استان فارس

مدیریت کارگاه- مهندس مدنی

سمیع فارس

حوزه علمیه امام موسی کاظم (ع)

بیمه پاسارگاد

شرکت کنکولان

سایر

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی

شرکت اصلی		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	۱۷-۱	حسابهای پرداختنی
۴۱۰,۲۲۸,۲۴۸	۵۰۱,۹۱۳,۰۰۳	۱۷-۲	کسورات پرداختنی
۴,۷۸۸,۵۴۵,۰۱۲	۶,۱۵۴,۵۵۰,۵۵۲		بستانکاران غیر تجاری
۹۷۹,۳۵۷,۲۵۹	۸۰۹,۰۶۹,۸۷۵	۱۷-۳	سپرده های پرداختنی
۱۷,۶۷۱,۴۲۲,۵۶۰	۱۴,۶۰۴,۳۵۸,۴۹۷		ذخیره هزینه های پرداختنی
۰	۵۸۴,۸۷۴,۰۰۰		بستانکاران کارکنان
۲۶۹,۸۸۲,۷۰۰	۲,۰۳۰,۴۰۱,۳۹۸		بستانکاران سهامداران
۴۶,۰۳۴,۰۶۵	۰		
۲۴,۱۶۵,۴۶۹,۸۴۴	۲۴,۶۸۵,۱۶۷,۳۲۵		

۱۷-۱- مانده سرفصل حسابهای پرداختنی از ارقام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی			
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		توسعه کشاورزی
۰	۲۱۷,۳۲۵,۵۰۸		صندوق رفاهی پرسنل
۰	۷۱,۳۳۴,۱۷۲		امور کارکنان
۱۰۶,۵۸۰,۳۱۱	۱۰۶,۵۸۰,۳۱۱		شرکت گل و گیاه خاورمیانه
۱۰۲,۳۰۶,۵۱۲	۱۰۲,۳۰۶,۵۱۲		مهران عزیزیان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		سایر
۱۰۱,۳۴۱,۴۲۵	۴,۳۶۶,۵۰۰		
۴۱۰,۲۲۸,۲۴۸	۵۰۱,۹۱۳,۰۰۳		

۱۷-۲- مبلغ ۶,۱۵۴,۵۵۰,۵۵۲ ریال در سرفصل کسورات پرداختنی مربوط به مالیات پیمانکاران و بیمه می باشد که در طول سال توسط شرکت اصلی پرداخت می گردد.

۱۷-۳- سپرده های پرداختنی به شرح ذیل تفکیک می گردد .

شرکت اصلی			
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		الف : شرکتهای
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		شرکت توسعه سیلواها
۲۵۸,۹۲۵,۰۴۶	۰		شرکت رهپویان سام نوین
۱,۱۸۳,۴۷۲,۵۱۳	۱,۶۳۳,۸۹۶,۹۶۴		شرکت بنکوه سازان
۰	۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰		شرکت سمیع فارس
۱۰,۱۲۰,۴۶۰,۲۷۰	۸,۶۵۴,۱۰۰,۵۲۷		شرکت مرسل قالب
۰	۳۱۷,۸۶۹,۰۰۰		درب و پنجره ایستا
۰	۱,۸۹۱,۳۰۹,۸۴۱		شرکت لاتیل
۰	۰		سایر
۰	۶۴۶,۵۸۲,۰۰۰		ب : اشخاص
۳۱۷,۲۴۱,۳۶۵	۰		فرزاد حقیریان
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پیمانکاری حقیریان
۳۹۷,۶۹۶,۵۸۰	۲۷۲,۲۳۰,۸۹۶		ابوالفضل نجاتی
۴۰۷,۴۶۶,۸۵۱	۵۱۵,۲۵۷,۱۵۱		بیژن حسینی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		چنگیز سپهر
۲۲۶,۱۵۹,۹۳۵	۱۷۰,۶۱۲,۱۱۸		سهیل ابراهیمی
۱۷,۶۷۱,۴۲۲,۵۶۰	۱۴,۶۰۴,۳۵۸,۴۹۷		سایر

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- پیش دریافتها

شرکت اصلی		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۹,۸۵۴,۷۵۱,۶۷۹	۱۷۹,۳۱۶,۱۶۶,۲۳۴	۱۸-۱ پیش دریافت فروش آپارتمان
۱۱,۷۴۳,۱۷۸,۰۸۲	۱,۰۴۲,۸۴۹,۳۱۵	سرمایه گذاری سایر اشخاص
۷۶۴,۶۸۹,۷۰۹	۵۹۴,۳۰۴,۵۹۱	پیش دریافت فروش گل
۲,۵۰۸,۵۸۶,۰۰۰	۲,۴۶۶,۱۸۶,۰۰۰	پیش دریافت خدمات
۹۴,۸۷۱,۲۰۵,۴۷۰	۱۸۳,۴۱۹,۵۰۶,۱۴۰	
(۹,۴۶۹,۰۴۹,۶۶۶)	-	تهاتر با اسناد دریافتنی کوتاه مدت
(۱۰,۷۳۶,۶۷۲,۰۰۰)	-	تهاتر با اسناد دریافتنی بلند مدت
۷۴,۶۶۵,۴۸۳,۸۰۴	۱۸۳,۴۱۹,۵۰۶,۱۴۰	

۱۸-۱- مبلغ فوق بابت فروش واحد تجاری نیکان و مسکونی صدرا فاز ۲ می باشد که به تناسب درصد پیشرفت کار به حساب درآمد منظور و به شرح ذیل تفکیک می گردد .

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳۸,۱۳۱,۸۶۹,۵۱۱	خریداران صدرا فاز ۲ (تعداد ۷۳ نفر)
۰	۱۴۱,۱۸۴,۲۹۶,۷۲۳	خریداران پروژه نیکان (تعداد ۳۸ نفر)
۲۸,۸۷۸,۱۳۰,۷۸۲	۰	شهرداری شیراز
۱۳,۶۱۷,۲۸۲,۲۳۱	۰	شرکت مرسل قالب
۶,۳۱۲,۷۵۰,۰۰۰	۰	آقای خوش نیت
۴,۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۰	محمد سعید ایران محبوب
۳,۳۶۵,۳۷۵,۰۰۰	۰	نورس عزیزی
۱۴,۱۳۴,۵۷۲,۰۰۰	۰	محمد حسین مقیمی
۶,۲۰۹,۰۴۱,۶۶۶	۰	علی هوشمند
۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	سایر
۷۹,۸۵۴,۷۵۱,۶۷۹	۱۷۹,۳۱۶,۱۶۶,۲۳۴	

۱۹- گردش حساب ذخیره مالیات به شرح ذیل می باشد .

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۳,۷۸۰,۰۰۰	۳۹۱,۶۳۰,۹۴۵	مانده در ابتدای سال
۳۹۱,۳۱۸,۳۴۵	۳۴۳,۹۴۸,۴۰۹	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۹۳,۴۶۷,۴۰۰)	(۳۹۱,۳۱۸,۳۴۵)	تادیه شده طی سال
۳۹۱,۶۳۰,۹۴۵	۳۴۴,۲۶۱,۰۰۹	مانده در پایان سال
(۲۷,۰۰۲,۰۳۶)	(۱۰۶,۷۴۹,۶۱۶)	پیش پرداختهای مالیاتی
۳۶۴,۶۲۸,۹۰۹	۲۳۷,۵۱۱,۳۹۳	

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۹- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی

مالیات بر درآمد شرکت تا ۱۳۸۶/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است و سالهای ۸۷ و ۸۸ در هیئت حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی میباشد.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۸ لغایت سال ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱							
ریال		ریال							
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
برگ تشخیص	۰	۰	۷۰,۹۱۸,۹۷۶	۰	۶۴۳,۳۶۰,۵۹۱	۴۵,۱۴۷,۲۱۰	۲۰۰,۶۵۴,۲۶۵	۲۴,۳۱۴,۸۳۴,۶۳۱	۱۳۸۸/۰۶/۳۱
برگ قطعی	۰	۰	۲۲۴,۶۰۹,۶۱۳	۲۲۴,۶۰۹,۶۱۳	۲۲۴,۶۰۹,۶۱۳	۳۱,۸۴۹,۵۴۱	۱۴۱,۵۵۳,۵۱۵	۹,۳۳۶,۸۶۷,۵۲۴	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
برگ قطعی	۰	۰	۷۵,۶۲۶,۲۹۶	۷۵,۶۲۶,۲۹۶	۷۵,۶۲۶,۲۹۶	۴۱,۶۱۳,۹۶۱	۱۸۴,۹۵۰,۹۳۸	۲۸,۳۸۶,۰۵۸,۷۰۷	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
برگ قطعی	۰	۰	۱۳۶,۵۹۶,۵۶۲	۱۳۶,۵۹۶,۵۶۲	۱۳۶,۵۹۶,۵۶۲	۸۳,۶۴۳,۷۵۰	۳۷۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۴۵۴,۷۸۳,۵۶۷	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
برگ قطعی	۳۱۲,۶۰۰	۳۱۲,۶۰۰	۴۴۷,۳۴۱,۶۷۵	۴۴۷,۳۴۱,۶۷۵	۵۵۹,۹۱۳,۹۱۲	۹۳,۷۸۰,۰۰۰	۴۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۵۱,۰۷۷,۹۲۶	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۳۹۱,۳۱۸,۳۴۵	۰	۳۹۱,۳۱۸,۳۴۵	۰	۰	۳۹۱,۳۱۸,۳۴۵	۱,۰۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۹۶,۳۵۷,۶۵۴,۴۳۷	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۰	۰	۳۴۳,۹۴۸,۴۰۹	۰	۰	۰	۳۴۴,۲۶۱,۰۰۹	۱,۴۶۲,۵۶۳,۹۲۷	۲۱۲,۷۳۳,۴۲۷,۱۲۷	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۳۹۱,۶۳۰,۹۴۵		۳۴۴,۲۶۱,۰۰۹							
(۲۷,۰۰۲,۰۳۶)		(۱۰۶,۷۴۹,۶۱۶)							
۳۶۴,۶۲۸,۹۰۹		۲۳۷,۵۱۱,۳۹۳							

پیش پرداختهای مالیاتی

۲۰- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۲,۶۱۵,۰۵۷,۷۹۰	۲۶,۲۲۳,۸۱۹,۷۲۸
۰	۴۰,۹۱۹,۳۰۶,۹۹۰
(۲,۵۱۱,۲۳۸,۰۶۲)	(۴۸,۸۸۱,۰۱۴,۰۵۱)
۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۲۲۳,۸۱۹,۷۲۸	۲۸,۳۶۰,۱۱۲,۶۶۷

سود سهام پرداختنی ابتدای دوره

مطالبات ناشی از فروش حق تقدم سهام استفاده نشده

سود سهام پرداخت شده و استفاده شده در افزایش سرمایه

سود سهام تصویبی

جمع

۲۱- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

شرکت اصلی	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵,۶۲۲,۰۶۱,۴۷۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۷۷۱,۶۶۶,۲۶۶	۱۸,۰۴۰,۴۸۹,۸۲۶
۳۸,۹۶۶,۸۷۶,۴۲۷	-
۱۰۴,۹۸۴,۷۰۴,۹۱۷	۱۲۵,۵۴۳,۴۷۹,۳۳۳
۱۹۵,۳۴۵,۳۰۹,۰۸۸	۲۴۳,۵۸۳,۹۶۹,۱۵۹
(۹,۵۹۳,۱۰۷,۹۹۰)	(۱,۴۵۴,۲۱۲,۶۰۸)
۱۸۵,۷۵۲,۲۰۱,۰۹۸	۲۴۲,۱۲۹,۷۵۶,۵۵۱
۱۱۲,۷۵۵,۱۹۴,۷۴۳	۱۲۷,۹۷۴,۵۱۱,۷۴۲
۷۲,۹۹۷,۰۰۶,۳۵۵	۱۱۴,۱۵۵,۲۴۴,۸۰۹

الف- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

بانک ملی شعبه حسین فاطمی

بانک سرمایه شعبه شیراز

بانک ملت شعبه اردبیهشت

بانک کشاورزی شعبه مرودشت

بانک تجارت شعبه آزادی

بانک مسکن شعبه پل باغ صفا

کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی

حصه بلند مدت

حصه جاری

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۴,۹۹۴,۴۷۵,۴۷۹	۱۲۵,۵۴۳,۴۷۹,۳۳۲
۱۳۰,۳۵۰,۸۳۳,۶۰۹	۱۱۸,۰۴۰,۴۸۹,۸۲۶
۱۹۵,۳۴۵,۳۰۹,۰۸۸	۲۴۳,۵۸۳,۹۶۹,۱۵۸

۲۰ تا ۲۶ درصد

۱۰ تا ۲۰ درصد

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲,۵۹۰,۱۱۴,۳۴۵	۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۰۸,۸۶۹,۹۴۹,۹۳۴	۲۳۹,۶۹۸,۷۲۴,۱۴۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۳,۸۸۵,۲۴۴,۸۰۹	۳,۸۸۵,۲۴۵,۰۱۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۹۵,۳۴۵,۳۰۹,۰۸۸	۲۴۳,۵۸۳,۹۶۹,۱۵۹	

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۹,۵۷۳,۶۴۲,۸۲۲	۲۲۵,۵۴۳,۴۷۹,۳۳۳	در قبال سفته
۱۵,۷۷۱,۶۶۶,۲۶۶	۱۸,۰۴۰,۴۸۹,۸۲۶	در قبال زمین
۱۹۵,۳۴۵,۳۰۹,۰۸۸	۲۴۳,۵۸۳,۹۶۹,۱۵۹	

د- به تفکیک نوع وثیقه:

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره مالی به شرح ذیل است :

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۶۲,۵۲۳,۳۸۱	۲,۱۵۷,۸۱۲,۲۵۶	مانده در ابتدای دوره
(۳۴۶,۱۰۰,۳۸۷)	(۲۰۵,۷۵۷,۱۶۷)	پرداخت شده طی دوره
۸۴۱,۳۸۹,۲۶۲	۱,۶۴۶,۵۴۶,۰۵۰	تأمین شده طی دوره
۲,۱۵۷,۸۱۲,۲۵۶	۳,۵۹۸,۶۰۱,۱۳۹	مانده در پایان دوره

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- سرمایه:

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۵۹۸,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۵۹۸,۴۳۷,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۷ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است .

۱-۲۳- سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد :

درصد سهام	تعداد سهام	سایرین
۵۰.۴۵	۳۰۱,۸۹۹,۷۱۷	شرکت سرمایه گذاری سایه گستر سرمایه (سهامی خاص)
۱۲.۴۲	۷۴,۳۵۲,۵۸۹	شرکت سرمایه گذاری سامان فرهنگیان (سهامی عام)
۷.۷۷	۴۶,۵۱۲,۳۲۷	صندوق ذخیره فرهنگیان
۴.۳۰	۲۵,۷۳۱,۲۹۳	شرکت سمیع فارس (سهامی خاص)
۴.۳۴	۲۵,۹۷۳,۵۳۰	شرکت سرمایه گذاری سرمایه گستر سهند (سهامی خاص)
۳.۶۳	۲۱,۷۱۸,۹۶۷	شهرداری شیراز
۲.۷۳	۱۶,۳۳۲,۴۹۱	شرکت سرمایه گذاری تدبیر فرهنگیان (سهامی خاص)
۲.۶۷	۱۵,۹۵۳,۶۳۱	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)
۲.۰۹	۱۲,۴۹۹,۲۱۰	سهامدار حقیقی
۲.۴۲	۱۴,۴۸۴,۸۱۸	استاندارد فارس
۱.۶۶	۹,۹۴۴,۲۶۶	اداره کل اوقاف فارس
۱.۵۰	۸,۹۷۹,۶۷۲	شرکت بیمه معلم (سهامی عام)
۱.۴۱	۸,۴۳۴,۴۲۹	مجمع آموزشی احسان
۱.۵۷	۹,۴۲۰,۴۸۳	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)
۱.۰۴	۶,۱۹۹,۵۷۷	
۱۰۰	۵۹۸,۴۳۷,۰۰۰	

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکتهای انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است.

۲۶- اندوخته احتیاطی

با توجه به تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۳ این شرکت و مجوز شماره ۱۲۱/۲۹۸۸۰۰ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۴ سازمان بورس اوراق بهادار تهران و همچنین مصوبه هیات مدیره به تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۶ مبلغ ۴۶,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان اندوخته احتیاطی شرکت اصلی در افزایش سرمایه استفاده گردید که مانده آن به مبلغ ۱۲,۸۶۲,۴۹۷ ریال کاهش یافت.

۲۷- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکتهای فرعی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

الف - شرکت پارس توسعه سازان

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	اندوخته ها
۵۱,۶۵۳,۴۷۰	۵۱,۶۵۳,۴۷۰	اندوخته احتیاطی
(۱۴۵,۲۴۳,۶۳۸)	(۱۴۵,۲۴۳,۶۳۸)	سود یا زیان انباشته
۲۴۳,۰۰۹,۸۳۲	۲۴۳,۰۰۹,۸۳۲	جمع حقوق صاحبان سهام

ب - شرکت توسعه کشاورزی فارس

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۳۲,۶۴۸,۰۴۹	۳۲,۶۴۸,۰۴۹	اندوخته ها
۳۰۶,۳۰۷,۴۹۹	۳۰۶,۳۰۷,۴۹۹	سود یا زیان انباشته
۴۹۱,۹۵۵,۵۴۸	۴۹۱,۹۵۵,۵۴۸	جمع حقوق صاحبان سهام

ج - شرکت سمیع فارس

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۶۹۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۳,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه
۶۹,۱۷۰,۰۰۰	۶۹,۱۷۰,۰۰۰	اندوخته ها
۶۶۸,۶۴۷,۷۹۵	۷,۶۰۷,۶۸۲,۵۸۲	سود یا زیان انباشته
۱,۴۲۹,۵۱۷,۷۹۵	۹,۰۶۰,۲۵۲,۵۸۲	جمع حقوق صاحبان سهام
۲,۱۶۴,۴۸۳,۱۷۵	۰	سهم اقلیت الف ب ج

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵,۳۸۷,۲۴۹,۳۰۲	۱۷۷,۱۸۱,۹۱۲,۱۷۱	درآمد حاصل از واگذاری واحدهای پروژه مجتمع تجاری نیکان
۱۶,۷۹۰,۸۲۰,۵۰۰	۱۱,۴۰۹,۴۶۴,۵۰۵	فروش گل و گندم و جو
۸,۱۹۳,۷۵۹,۷۳۵	۰	درآمد حاصل از واگذاری واحدهای پروژه مجتمع وصال
۶۴۲,۸۹۲,۶۴۴	۰	درآمد پیمانکاری حوزه علمیه امام موسی کاظم
۰	۱۴۷,۶۳۲,۵۶۱,۹۴۲	درآمد حاصل از واگذاری واحدهای پروژه مجتمع مسکونی آسمان صدرا
۶۱,۰۱۴,۷۲۲,۱۸۱	۳۳۶,۲۲۳,۹۳۸,۶۱۸	

۲۸-۱- درآمد حاصل از فروش پروژه های ساختمانی به شرح رویه مندرج در بند ۵-۴ صورت های مالی محاسبه شده است.

۲۹- بهای تمام شده کالای فروش رفته :

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۷۸۱,۰۲۴,۳۹۶	۱۲,۴۲۸,۵۵۳,۹۳۸	هزینه تمام شده گل
۹,۸۲۸,۱۰۲,۶۸۲	۵۱,۰۸۴,۶۱۴,۳۶۰	بهای تمام شده واحدهای فروش رفته پروژه نیکان
۳,۳۷۳,۱۷۸,۴۹۴	۰	بهای تمام شده واحدهای فروش رفته پروژه وصال
۸۴۲,۰۴۵,۹۲۰	۰	هزینه تمام شده تکثیر و پرورش ماهی
۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پیمانکاری حوزه علمیه امام موسی کاظم
۰	۷۷,۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰	بهای تمام شده واحدهای فروش رفته پروژه آسمان صدرا
۲۳,۸۲۴,۲۵۱,۴۹۲	۱۴۱,۰۳۷,۵۶۸,۲۹۸	

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۰۵۸,۵۷۶,۱۲۱	۵,۱۵۳,۴۸۸,۳۹۶	هزینه حقوق و مزایای کارکنان و بیمه سهم کارفرما
۱,۷۱۴,۶۷۹,۵۹۶	۶۶۲,۱۷۳,۴۴۷	استهلاک
۱,۶۲۴,۴۳۰,۳۰۹	۱,۰۰۴,۵۳۹,۱۱۴	هزینه کارمزد بانکی
۴۰۶,۳۳۰,۰۰۰	۹۵۸,۹۸۱,۷۵۳	مالیات افزایش سرمایه و مالیات بر ارزش افزوده
۴۰۷,۴۵۲,۸۰۰	۴۱۸,۱۸۰,۲۳۵	پاداش هیئت مدیره و برگزاری مجمع
۲۲۸,۸۸۹,۴۰۹	۲۳۰,۱۵۸,۲۳۵	سوخت و آب و برق و گاز و تلفن
۱۵۹,۳۱۴,۶۸۷	۲۳۰,۶۱۹,۹۶۵	هزینه پذیرایی و غذا
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۱۳۱,۰۷۸,۱۲۵	۶۳,۵۸۹,۰۶۲	هزینه اجاره ساختمان
۳۴,۵۰۹,۷۵۰	۸,۸۴۰,۰۰۰	تعمیرات اموال و تجهیزات
۲۵,۳۵۳,۷۸۲	۱۳,۸۰۸,۷۵۰	نوشت افزار و لوازم اداری
۱۸,۲۴۶,۰۰۰	۱۰۴,۱۰۰,۰۰۰	آگهی و تبلیغات امور فرهنگی
۵۴۷,۴۵۱,۲۳۳	۱,۶۸۴,۱۹۶,۸۵۶	هزینه متفرقه
۸,۴۹۱,۳۱۲,۸۱۲	۱۰,۷۵۰,۶۷۵,۸۱۳	

۳۱-خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۶۴۲,۲۶۵,۷۴۸	۹,۱۲۹,۳۶۹,۲۶۰	درآمد سود سهام شرکتها
۲,۲۶۰,۷۵۲,۲۸۴	۰	درآمد سود اوراق مشارکت
۱,۰۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۹۰۰,۰۰۰	درآمد(هزینه) اجاره
۳۷,۱۶۹,۶۴۹,۴۵۷	۷۱۳,۲۰۱,۱۰۵	سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها
۲,۱۷۷,۹۰۳,۴۹۴	۵۸۵,۱۳۸,۹۲۷	سود ناشی از تسعیر ارز و سایر
۱۸,۳۱۱,۷۲۵,۵۷۷	۱۶,۷۰۰,۱۲۳,۳۲۸	درآمد سود سپرده بانکها
۶۷,۶۵۸,۵۹۶,۵۶۰	۲۸,۲۹۷,۷۳۲,۶۲۰	

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۶۹۹,۰۵۷,۸۷۷	۱۸۴,۴۳۵,۶۹۴,۵۰۷	سود عملیاتی
۳,۰۴۷,۶۳۵,۶۲۹	۲,۸۳۲,۴۸۱,۸۸۱	هزینه استهلاک داراییهای ثابت
۱,۳۲۸,۸۰۰,۳۳۲	۹۸۷,۷۷۸,۸۲۹	استهلاک داراییهای مولد زیستی
۴۹۵,۲۸۸,۸۷۵	۱,۴۴۰,۷۸۸,۸۸۳	خالص افزایش(کاهش) مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۶۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱۹,۸۹۲,۱۹۳,۳۰۷)	موجودی کالا
۲۳,۱۱۹,۸۷۹,۰۱۸	۸,۵۶۶,۶۲۷,۰۴۹	(افزایش)کاهش پیش پرداختها
(۱۲,۸۹۳,۱۴۷,۰۰۸)	(۳۲۴,۳۶۲,۷۷۴,۳۷۲)	کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
۲۵,۸۹۸,۶۰۷,۴۴۰	(۳,۷۲۳,۸۲۶,۵۲۶)	افزایش(کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۳۸,۲۲۹,۲۹۰,۱۷۱	۱۰۸,۷۵۴,۰۲۲,۳۳۶	افزایش پیش دریافتهای عملیاتی
(۳۲۱,۳۱۳,۰۴۷,۴۷۵)	۱۷۷,۵۱۱,۵۵۴,۷۲۲	کاهش پیمان در جریان ساخت
۱,۰۹۶,۸۵۲,۹۷۶	۱,۱۶۹,۹۰۰,۰۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲۱۱,۴۲۴,۳۸۲,۱۶۵)	۱۳۷,۷۲۰,۰۵۴,۰۰۲	

۳۳- تعدیلات سنواتی :

سرفصل فوق بابت اصلاح اشتباهات سنوات قبل و به شرح ذیل است :

گروه		
.	.	
ریال	ریال	
۴۲۵,۷۰۴	۰	اصلاح اشتباه محاسباتی
۰	(۹,۰۳۶,۴۱۵,۴۳۴)	برگشت از فروش ۲ واحد از پروژه نیکان سال قبل
۴۲۵,۷۰۴	(۹,۰۳۶,۴۱۵,۴۳۴)	

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب است و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ می باشد .

۱-۳۴- اوراق بهادار ما نزد دیگران در شرکت اصلی و گروه به شرح ذیل است :

شرکت اصلی	اوراق بهادار ما نزد دیگران
مبلغ به ریال	
۷۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه اردبیهشت
۶۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی شعبه حسین فاطمی
۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه آزادی
۳۵,۳۸۶,۷۲۲,۵۶۰	بانک مسکن شعبه شیراز
۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای حسن ممتحن (بابت تضمین تسهیلات دریافتی شرکت)
۳۰,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک کشاورزی شعبه مرودشت
۲۴,۰۱۱,۲۰۰,۰۰۰	آقای محمود هاشمی (بابت تضمین تسهیلات دریافتی شرکت)
۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد شعبه شیراز
۱,۳۰۴,۵۷۹,۵۰۰	ضمانت شرکت در مناقصه پروژه باغ ایلخانی
۱۹۰,۸۰۰,۰۰۰	بانک صادرات شعبه ۷ تیر
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صندوق حمایت از توسعه کشاورزی
۱,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نمایشگاه بین المللی فارس
	چک نزد شرکت عمران و توسعه فارس
	چک نزد اتاق اصناف شیراز
۳۱۲,۳۵۸,۸۰۲,۰۶۰	

شرکت عمران و توسعه فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی هیچگونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه	طلب (بدهی)
			ریال	ریال	ریال
شرکت سمیع فارس	عضو هیات مدیره مشترک	قرارداد پیمانکاری	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۰,۸۲۰,۰۳۹
شرکت سمیع فارس	عضو هیات مدیره مشترک	قرارداد پیمانکاری	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سمیع فارس	عضو هیات مدیره مشترک	قرارداد استقراض	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۹۴,۹۳۱,۹۵۰
شرکت سمیع فارس	عضو هیات مدیره مشترک	اجاره محل	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت خدمات هوایی سیر فارس	عضو هیات مدیره مشترک	اجاره محل	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-

ب - سایر اشخاص وابسته :

شرکت در سال مالی مورد گزارش معامله ای با سایر اشخاص وابسته نداشته است